

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Samorządowy Żłobek w Koniecpolu „Wesoły Skrzat”
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Armii Krajowej 2, 42-230 Koniecpol
1.3	adres jednostki
	Siedziba główna: ul. Armii Krajowej 2, 42-230 Koniecpol Filia jednostki: ul. Słoneczna 6, 42-230 Koniecpol
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Opieka nad dziećmi do lat 3.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024 - 31.12.2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Ewidencja środków trwałych prowadzona jest w księdze inwentarzowej - środki trwałe. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się rocznie, metodą liniową. Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej – pozostałe środki trwałe, umarżane są jednorazowo w miesiącu zaewidencjonowania 100%. Jednostka nie prowadzi RMK.
5.	inne informacje

	Wartość środków trwałych przyjmuję się od 10 000,00 zł, a pozostałe środki trwałe od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł. Poniżej 1 000,00 zł jest to wyposażenie ewidencjonowane bezpośrednio w koszty, za wyjątkiem mebli – które są zaliczane niezależnie od wartości do pozostałych środków trwałych.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela nr II.1.1.a, Tabela nr II.1.1.b
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr II.1.15
1.16.	inne informacje
	Jednostka tworzy odpis na ZFŚS
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Filia Samorządowego Żłobka "Wesoły Skrzat" otrzymała od Gminy Koniecpol pozostałe środki trwałe oraz WNiP zakupione w ramach projektu "Maluch+" na wartość: 92 246,87 zł.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy

2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>Filia Samorządowego Żłobka "Wesoły Skrzat" w 2024 roku otrzymała dofinansowanie w kwocie: <u>200 640,00 zł</u> na funkcjonowanie miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 - "Maluch+ 2022-2029".</p> <p>Samorządowy Żłobek w Koniecpolu oraz Filia Samorządowego Żłobka w Koniecpolu otrzymały w 2024 roku dofinansowanie ZUS do opłaty żłobkowej w kwocie łącznej: <u>129 499,90 zł.</u></p> <p>Środki otrzymane na wypłatę dodatku motywacyjnego w Żłobku oraz Filii wyniosły w 2024 roku: <u>59 184,42 zł.</u></p>

Iwona Przystańska
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 w Referacie Usług Wspólnych
 (główny księgowy)
 Iwona Przystańska

2025-02-20

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
 MIASTA GMINY KONIECPOL
 Edward Suliga
 (kierownik jednostki)

Tabela II. 1. 1.a SAMORZĄDOWY ŻŁOBEK W KONIECPOLU "WESOŁY SKRZAT", UL. ARMII KRAJOWEJ 2

Zmiany stanu wartości grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych .

Okres sprawozdawczy:

01.01.2024 - 31.12.2024

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 - 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	0 - grunty, w tym:	0,00					0,00						0,00	0,00
	grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
	1 - budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego						0,00						0,00	
	2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00						0,00	0,00
	3 - kotły i maszyny energetyczne						0,00						0,00	0,00
	4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania						0,00						0,00	0,00
	5 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne						0,00						0,00	
	6 - urządzenia techniczne						0,00						0,00	0,00
	7 - środki transportu						0,00						0,00	
	8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane						0,00						0,00	0,00
	9 - inwentarz żywy						0,00						0,00	0,00
	1. Środki trwałe (011):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Pozostałe środki trwałe (013)	68 173,51	17 957,69			91 096,87	109 054,56						0,00	177 228,07
	3. Zbiory biblioteczne (014)	399,83	1 158,66			0,00	1 158,66						0,00	1 558,49
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu stopniowo. Wartość początkowa > wartości określonej w art.. 16d ustawy pdop												0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu w 100% w dacie zakupu	0,00				1 150,00	1 150,00						0,00	1 150,00
	4. Wartości niematerialne i prawne (020)	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150,00	1 150,00						0,00	1 150,00
	RAZEM	68 573,34	19 116,35	0,00	0,00	92 246,87	111 363,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179 936,56

Iwona Przysańska
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
w Rezerwie Usług Wspólnych
Sporządziła: Iwona Przysańska

2025-02-20
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY KONIECPOL
(merownik jednostki)

Tabela II.1.1.b SAMORZĄDOWY ŻŁOBEK W KONIECPOLU "WESOŁY SKRZAT", UL. ARMII KRAJOWEJ 2

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych.

Okres sprawozdawczy: 01.01.2024 - 31.12.2024

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	0 - grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00
	grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
	1 - budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego									0,00	0,00
	2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
	3 - kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00
	4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00
	5 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00
	6 - urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00
	7 - środki transportu									0,00	0,00
	8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane					0,00				0,00	0,00
	9 - inwentarz żywy					0,00				0,00	0,00
	1. Środki trwale (011):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Pozostałe środki trwale (013)	68 173,51	109 054,56	0,00	0,00	109 054,56	0,00	0,00	0,00	0,00	177 228,07
	3. Zbiory biblioteczne (014)	399,83	1 158,66	0,00	0,00	1 158,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1 558,49
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu stopniowo. Wartość początkowa > wartości określonej w art. 16d ustawy pdop					0,00				0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu w 100% w dacie zakupu		1 150,00			1 150,00				0,00	1 150,00
	4. Wartości niematerialne i prawne (020)	0,00	1 150,00	0,00	0,00	1 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150,00
	RAZEM	68 573,34	110 213,22	0,00	0,00	111 363,22	0,00	0,00	0,00	0,00	179 936,56

Iwona Przyszańska
(główny księgowy)

OWI KSIĘGOWY
Sporządził: Iwona Przyszańska
Iwona Przyszańska

2025-02-20
(rok, miesiąc, dzień)

DURMISTRZ
MIASTO I GMINA KONIECPOL
Kierownik jednostki
Iwona Przyszańska

Tabela II.1.15 SAMORZĄDOWY ŻŁOBEK W KONIECPOLU "WESOŁY SKRZAT", UL.
ARMII KRAJOWEJ 2

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Okres sprawozdawczy:

01.01.-31.12.2024

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju świadczenia	Kwota
	1	2
1.	Nagrody jubileuszowe	0,00
2.	Odprawy emerytalne	0,00
3.	Odprawy rentowe	0,00
4.	Ekwiwalenty urlopowe	0,00
...		
Ogółem:		0,00

2025-02-20

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
w Referacie Usług Wspólnych
(Iwona Przyszańska)
(główny księgowy)

BURMISTRZ
MIASTA GŁÓWNY KONIECPOL
(Kierownik jednostki)

Sporządził: Iwona Przyszańska